

УТВЕРЖДЕНО:  
Годовым Общим собранием  
акционеров АО «Усть-Каменогорский  
титано-магниевый комбинат»  
от 15 июня 2006 г.

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**  
**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**  
**«УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЙ ТИТАНО-МАГНИЕВЫЙ КОМБИНАТ»**

г. Усть-Каменогорск  
2006 г.

## **СОДЕРЖАНИЕ**

**Общие положения.**

**Глава 1. Принципы корпоративного управления.**

**Глава 2. Общая структура корпоративного управления.**

**Глава 3. Общее собрание акционеров.**

**Глава 4. Совет директоров.**

**Глава 5. Исполнительный орган.**

**Глава 6. Корпоративный секретарь.**

**Глава 7. Корпоративные конфликты.**

**Глава 8. Раскрытие информации.**

**Глава 9. Контроль финансово-хозяйственной деятельности.**

**Глава 10. Дивидендная политика.**

**Глава 11. Кадровая политика.**

**Глава 12. Экологическая политика.**

**Заключительные положения.**

## **ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.**

Кодекс корпоративного управления (далее – «Кодекс») акционерного общества «Усть-Каменогорский титано-магниевый комбинат» (далее «Общество») является основополагающим документом, определяющим основные принципы и стандарты, используемые в управлении Обществом, в том числе и во взаимоотношениях между Советом директоров и Правлением Общества, акционерами и должностными лицами Общества, а также порядок функционирования и принятия решений органами Общества.

Настоящий Кодекс вводит общие понятия стандартов корпоративного управления в Обществе, целью которых является защита и обеспечение прав и интересов акционеров, обеспечение деловых отношений внутри Общества, и отношений с третьими лицами.

Кодекс разработан в соответствии с основными принципами, рекомендованными Организацией Экономического Сотрудничества и Развития, рекомендациями Национального Банка Республики Казахстан по применению принципов корпоративного управления казахстанскими акционерными обществами и положениями Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом Эмитентов Республики Казахстан от 21.02.2005 г.

Указанные в настоящем Кодексе стандарты корпоративного управления не являются исчерпывающими и содержатся в иных внутренних документах Общества.

## Глава 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ.

Под корпоративным управлением Общество понимает совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за его деятельностью и включающих отношения между акционерами, Советом директоров и исполнительным органом Общества в интересах акционеров. Общество рассматривает корпоративное управление, как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала.

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

- **Подотчетность.** Кодекс предусматривает подотчетность Совета директоров Общества перед акционерами в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и служит руководством для Совета директоров при выработке стратегии и осуществлении руководства и контроля за деятельностью исполнительного органа Общества.
- **Справедливость.** Общество обязуется защищать права акционеров и обеспечивать равное отношение ко всем акционерам, включая миноритарных и иностранных. Совет директоров предоставляет всем акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав.
- **Прозрачность.** Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом.
- **Ответственность.** Общество признает права всех заинтересованных лиц, предусмотренные действующим законодательством, и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

## Глава 2. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ.

Система органов управления Общества включает:

- **Общее собрание акционеров** — высший орган управления Обществом, через который акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом;
- **Совет директоров** — орган управления, отвечающий за разработку стратегии Общества, общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров Общества может также создавать комитеты по аудиту, стратегическому планированию, урегулированию корпоративных конфликтов, кадрам и вознаграждениям;
- **Президента и правление** — органы управления, руководящие текущей деятельностью Общества и реализующие стратегию, определенную Советом директоров и акционерами;
- **Другие органы по мере необходимости.**

## **Глава 3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ.**

### **1. Общие положения.**

Все акционеры Общества имеют право на участие в управлении и получении дивидендов. Их права регулируются Уставом Общества и Положением об Общем собрании акционеров. Данное Положение подробно описывает порядок подготовки, проведения и принятия решений Общим собранием акционеров.

### **2. Подготовка к Общему собранию акционеров.**

2.1. Каждый акционер имеет право участвовать в Общем собрании акционеров в случаях, предусмотренных законодательством, голосовать по вопросам его повестки дня, заблаговременно получать уведомление о таком собрании и его повестку дня, а также достоверную, объективную и своевременную информацию, достаточную для принятия обоснованных решений по вопросам повестки дня. За обеспечение этого процесса отвечают исполнительный орган Общества, Совет директоров и корпоративный секретарь.

2.2. В Обществе предусмотрен порядок внесения предложений в повестку дня Общего собрания акционеров, включая предложения по выдвижению кандидатов в члены Совета директоров.

### **3. Проведение Общего собрания акционеров.**

3.1. Общество принимает все необходимые меры для обеспечения участия акционеров в Общем собрании акционеров и голосования по вопросам повестки дня. Место проведения Общего собрания является доступным для большинства акционеров. Порядок регистрации удобен для участников и обеспечивает быстрый допуск к месту проведения собрания.

3.2. Исполнительный орган Общества помогает акционерам в осуществлении их прав на участие в голосовании в случае, если такие акционеры не могут присутствовать на Общем собрании акционеров. С этой целью исполнительный орган предоставляет акционерам бланки доверенностей, на основании которых акционеры могут дать инструкции своему доверенному лицу в отношении голосования по вопросам повестки дня.

3.3. Общество обеспечивает, чтобы на Общем собрании акционеров присутствовали члены Совета директоров, исполнительного органа, службы внутреннего аудита Общества. Председатель Общего собрания обеспечивает его эффективную работу.

3.4. Голосование проводится с помощью бюллетеней для голосования. Порядок подсчета голосов на Общем собрании прозрачен для акционеров и исключает возможность манипулирования результатами голосования. По решению Общего собрания акционеров функции счетной комиссии может выполнять независимый регистратор Общества / секретарь Общего собрания акционеров.

### **4. Результаты Общего собрания акционеров.**

Результаты голосования и другие необходимые материалы предоставляются акционерам в соответствии действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, а также своевременно публикуются в средствах массовой информации.

## **5. Права акционеров Общества.**

5.1. Акционер Общества имеет право:

5.1.1. участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном действующем законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества. Участие в управлении Обществом осуществляется посредством органов управления Общества. В связи с этим, акционер должен иметь возможность участвовать и голосовать на Общем собрании акционеров, получать информацию о проведении Общего собрания, и материалы по вопросам, рассматриваемым на данном собрании.

5.1.2. получать дивиденды, в размере и сроки, предусмотренные Уставом Общества. Данное право предоставляет акционеру право требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности Общества.

5.1.3. получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Общим собранием акционеров или Уставом Общества.

5.1.4. получать выписки от регистратора или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;

5.1.5. предлагать Общему собранию акционеров кандидатуры для избрания в Совет директоров общества согласно Уставу и Положению об Общем собрании акционеров Общества.

5.1.6. оспаривать в судебном порядке решения принятые Общим собранием акционеров, Советом директоров, Правлением и другими органами Общества;

5.1.7. обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение 30 (тридцати) дней с даты поступления запроса в Общество;

5.1.8. на часть имущества при ликвидации Общества, после удовлетворения требований кредиторов Общества;

5.1.9. преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в течение 30 (тридцати) дней с даты оповещения Обществом акционера, о приобретении акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции.

5.2. Крупный акционер (лицо, которому принадлежит 10 % и более голосующих акций Общества) также имеет право:

5.2.1. требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров или обращаться в суд с иском о его созыве в случае отказа Совета директоров в созыве Общего собрания акционеров;

5.2.2. предлагать Совету директоров включение дополнительных вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан;

5.2.3. требовать созыва заседания Совета директоров, при котором крупный акционер направляет соответствующее сообщение Совету директоров вместе с предлагаемой повесткой дня.

5.2.4. требовать проведения аудиторской организацией аудита Общества за свой счет. При этом крупный акционер вправе самостоятельно определять аудиторскую организацию.

## **6. Защита прав акционеров Общества.**

В целях защиты прав акционеров в Обществе принята система регистрации обращений акционеров и эффективного урегулирования корпоративных конфликтов через комитет Совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов.

## **Глава 4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ.**

### **1. Общие положения.**

Общество считает наличие профессионального Совета директоров важным элементом эффективного корпоративного управления. Совет директоров осуществляет общее стратегическое руководство и контроль за работой исполнительного органа в интересах Общества и его акционеров.

### **2. Полномочия.**

Совет директоров Общества создается и функционирует в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, Положением о Совете директоров и настоящим Кодексом.

### **3. Состав Совета директоров.**

Членом Совета директоров может быть только физическое лицо (гражданин Республики Казахстан, иностранный гражданин, лицо без гражданства). Члены Совета директоров избираются из числа акционеров физических лиц, лиц предложенных (рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителей интересов акционеров. Также членом Совета директоров может быть физическое лицо, не являющееся акционером Общества и не предложенное (не рекомендованное) к избранию в Совет директоров в качестве представителя интересов акционеров (независимый директор). Количественный состав Совета директоров определяется в Уставе Общества.

### **4. Комитеты Совета директоров.**

4.1. В случае необходимости Совет директоров может создавать комитеты, как на постоянной, так и на временной основе. Комитеты создаются из состава членов Совета директоров, обладающих опытом и знаниями в соответствующей сфере.

В случае необходимости к работе комитетов могут привлекаться специалисты-эксперты, обладающие необходимыми профессиональными знаниями.

4.2. Совет Директоров вправе создавать комитеты:

- по стратегическому планированию;
- по аудиту;
- по урегулированию корпоративных конфликтов;
- по кадрам и вознаграждениям;
- другие комитеты.

4.3. Комитеты Совета директоров в своей работе основываются на следующих принципах:

- защита прав акционеров;
- социальная ответственность Общества;
- деловая этика;
- соблюдение стандартов качества продукции и услуг;
- нормы экологической безопасности.

4.4. Деятельность всех комитетов регулируется внутренними документами, содержащими положения о составе, компетенции, порядке работы комитетов, а также о правах и обязанностях их членов. Председатель Совета директоров назначает председателей комитетов из числа членов Совета директоров. Отчет о каждом заседании комитета предоставляется в Совет директоров.

## **5. Порядок работы.**

Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, что делает деятельность Совета директоров оперативной и не налагает на Общество обязанностей по ежеквартальному созыву заседания Совета директоров. Порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров регулируется Положением о Совете директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает своевременное получение всеми директорами исчерпывающей информации и извещает о проведении заседания Совета директоров. Совет директоров ведет подробные протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов, а также решения принятые по данным вопросам.

## **6. Оценка деятельности членов Совета директоров.**

Оценка результатов деятельности членов Совета директоров осуществляется Общим собранием акционеров в конце каждого финансового года. На основании Общего собрания акционеров Комитет по кадрам, вознаграждениям и социальной политике подготавливает и принимает отчет о вознаграждении членов Совета директоров.

## **7. Преемственность.**

Совет Директоров обеспечивает преемственность. Кандидаты в члены Совета Директоров должны обладать высокой квалификацией и могут быть из разных отраслей (техническая, экономическая, юридическая и др.)

## **Глава 5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН.**

### **1. Общие положения.**

Исполнительным органом Общества является Правление, которое избирается и функционирует в соответствии с Уставом Общества, Положением об исполнительном органе и настоящим Кодексом. Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и несет ответственность за эффективность его работы. В своей деятельности Правление подотчетно Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества и обязано исполнять их решения.

### **2. Состав Правления.**

Членами Правления могут быть акционеры и работники Общества, не являющиеся его акционерами. Председателем Правления является Президент. Члены Правления обладают опытом, знаниями и квалификацией, необходимыми для надлежащего исполнения возложенных на них обязанностей. Общество стремится к тому, что члены Правления обладали высокой квалификацией из разных отраслей (техническая, экономическая, юридическая и др.).

### **3. Порядок работы Правления.**

Правление проводит заседания по мере необходимости. Члены Правления заблаговременно получают информацию по вопросам повестки заседания. Порядок работы, а также должностные и функциональные обязанности членов Правления определяются Положением об исполнительном органе Общества, а также индивидуальным трудовым договором, заключаемым Обществом с членом Правления Общества. Решения Правления Общества, которые были приняты на его заседании, оформляются протоколом.

### **4. Оценка деятельности членов Правления.**

Оценка результатов деятельности Президента и членов Правления осуществляется Советом директоров в конце каждого финансового года. Комитет по кадрам и вознаграждениям подготавливает и принимает отчет о вознаграждении членов Правления.

### **5. Преемственность.**

Правление обеспечивает преемственность и порядок действий в случае выбытия (будь то временного или постоянного) членов Правления Общества.

## **Глава 6. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**

### **1. Общие положения.**

Для обеспечения прав и интересов акционеров, а также для соблюдения порядка подготовки и проведения Общего собрания акционеров, заседаний Совета директоров, хранения, раскрытия и предоставления информации об Обществе, рассмотрения обращений акционеров, в Обществе действует корпоративный секретарь.

### **2. Подотчетность и независимость.**

2.1. Для обеспечения возможности действовать в интересах Общества и его акционеров, корпоративный секретарь должен быть огражден от ненадлежащего влияния со стороны должностных лиц, работников Общества и других лиц. Секретарь общества должен быть подчинен и подотчетен Совету директоров и не должен являться аффилированным лицом акционеров Общества, Общества или его должностных лиц.

2.2. Совет директоров Общества утверждает по представлению председателя Совета директоров и корпоративного секретаря Общества. Для утверждения корпоративного секретаря необходимо простое большинство голосов членов Совета директоров.

### **3. Порядок работы.**

3.1. Корпоративный секретарь Общества способствует четкому взаимодействию между органами управления Обществом, на основе положений Устава и внутренних документов. Кроме того, корпоративный секретарь общества обеспечивает соблюдение органами управления действующего законодательства Республики Казахстан.

3.2. Корпоративный секретарь Общества отвечает за корпоративную политику и корпоративные процессы в Обществе. Корпоративный секретарь призван обеспечить разрешение конфликтных ситуаций в Обществе во взаимоотношениях акционеров и других органов управления, а также во взаимоотношениях между акционерами.

3.3. Корпоративный секретарь обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров. Контроль за своевременным рассмотрением органами и подразделениями Общества таких обращений возлагается на корпоративного секретаря.

3.4. Корпоративный секретарь оказывает помощь председателю Совета директоров в организации созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества, а также обеспечивает подготовку и проведение Общего собрания акционеров в соответствии с требованиями законодательства, Устава и внутренних документов Общества на основании решения о проведении Общего собрания акционеров.

3.5. Деятельность Корпоративного секретаря Общества регулируется нормами Положения о Корпоративном секретаре Общества, принимаемого Советом директоров.

## **Глава 7. КОРПОРАТИВНЫЕ КОНФЛИКТЫ.**

### **1. Общие положения.**

1.1. Корпоративный конфликт – означает любое разногласие или спор между органами Общества, органом Общества и акционером (акционерами), либо разногласие или спор между акционерами, если это затрагивает интересы Общества.

1.2. К корпоративным конфликтам относятся следующие споры, включая, но не ограничиваясь:

- по праву на управление;
- на получение дивидендов;
- на получение информации;
- и др.

### **2. Комитет по урегулированию корпоративных конфликтов.**

2.1. Совет директоров Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этих целях в Совете директоров может быть образован комитет по урегулированию корпоративных конфликтов

2.2. Лица, являющиеся членами комитета по урегулированию корпоративных конфликтов, являются независимыми и беспристрастными по отношению к рассматриваемым ими вопросам.

2.3. При разрешении споров члены комитета по урегулированию корпоративных конфликтов руководствуются требованиями законодательства Республики Казахстан, общепринятыми нормами и стандартами деловой этики, в том числе Кодексом деловой этики, одобренным Советом Эмитентов Республики Казахстан.

### **3. Корпоративный секретарь.**

В целях выявления корпоративных конфликтов на самом раннем этапе, необходимо участие корпоративного секретаря, который осуществляет следующие действия:

- проводит регистрацию поступивших от акционеров обращений, жалоб и требований;
- осуществляет предварительную оценку обращений, жалоб и требований в течение 10 (десяти) рабочих дней с момента регистрации обращений, жалоб и требований. При этом срок предварительной оценки обращений, жалоб и требований может быть продлен еще на 20 (двадцать) рабочих дней по решению корпоративного секретаря, в случае если это необходимо для надлежащей предварительной оценки;
- передает их в тот орган Общества, к компетенции которого отнесено рассмотрение данного корпоративного конфликта.

### **4. Объективность и урегулирование конфликтов.**

4.1. Необходимо четкое разграничение полномочий органов Общества по рассмотрению и урегулированию корпоративных конфликтов, с целью принятия наиболее правильного и законного решения.

4.2. С согласия акционеров, вовлеченных в корпоративный конфликт, органы управления Общества могут участвовать в переговорах между акционерами, предоставлять имеющиеся в их распоряжении и относящиеся к конфликту информацию и документы, разъяснять нормы законодательства об акционерных обществах и положения

внутренних документов Общества, давать советы и рекомендации акционерам, готовить проекты документов об урегулировании конфликта для их подписания акционерами.

4.3. Органы управления Общества должны осуществлять необходимые действия и принимать обязательства, которые будут способствовать урегулированию конфликта.

4.4. Конфликт может быть урегулирован путем подписания соглашения между акционерами и Обществом. Такое соглашение об урегулировании корпоративного конфликта может быть принято и оформлено в виде решения (постановления) комитета по урегулированию корпоративных конфликтов.

4.5. Для объективного урегулирования корпоративного конфликта лица, заинтересованные в корпоративном конфликте (т.е. те лица, чьи интересы конфликт затрагивает или может затронуть), не должны принимать участия в вынесении соответствующего решения. В случае, если конфликт затрагивает интересы исполнительного органа, то урегулирование конфликта следует возложить на Совет директоров Общества или созданного им комитета по урегулированию корпоративных конфликтов. Члены Совета директоров, чьи интересы конфликт затрагивает, не должны участвовать в работе по разрешению этого конфликта.

4.6. В случае не разрешения корпоративного конфликта в Обществе, стороны, участвующие в конфликте, до передачи спора в суд обязуются пройти процедуру посреднического разбирательства (досудебное урегулирование спора) в Международном Арбитражном (третейском) Суде Республики Казахстан. В случае, не достижения мирового соглашения, участвующие в конфликте стороны вправе разрешать спор в судебном порядке.

## **Глава 8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ.**

### **1. Общие положения.**

- 1.1. Прозрачность и своевременное раскрытие достоверной информации являются одним из основных принципов корпоративного управления Общества.
- 1.2. Система раскрытия информации должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации об Обществе и полной защите корпоративной инсайдерской (внутренней) информации Общества.
- 1.3. Порядок, способы и сроки раскрытия информации определяются Положением об информационной политике.

### **2. Информация, затрагивающая интересы акционеров Общества.**

Общество обязано доводить до сведения своих акционеров информацию о деятельности Общества, затрагивающую интересы акционеров Общества. К данной информации относится:

- решение, принятое Общим собранием акционеров и Советом директоров Общества, и информация об исполнении принятого решения;
- выпуск Обществом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг Общества;
- совершение Обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность;
- получение Обществом займа в размере, составляющем 25 % (двадцать пять процентов) и более от размера собственного капитала Общества;
- получение Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;
- участие Общества в учреждении юридического лица;
- арест имущества Общества;
- наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла 10 % (десять процентов) и более от общего размера активов Общества;
- решение о принудительной реорганизации Общества.

### **3. Политика и практика раскрытия информации.**

- 3.1. Общество обеспечивает беспрепятственный доступ к информации, затрагивающей интересы акционеров Общества.
- 3.2. Положением об информационной политике, регулирующее вопросы раскрытия информации и одобренное Общим собранием акционеров, предоставляется всем акционерам Общества.
- 3.3. Общество публикует годовой отчет, включающий раздел о корпоративном управлении, и готовит другие важные документы, такие как проспекты ценных бумаг, ежеквартальные отчеты.
- 3.4. Общество принимает меры к защите конфиденциальной и инсайдерской информации в соответствии с Положением об информационной политике.

3.5. Любая информация об Обществе, полученная работниками Общества и членами его органов управления, не может использоваться ими в личных целях.

#### **4. Финансовая отчетность.**

4.1. Общество ведет учет и готовит финансовую отчетность в соответствии с казахстанскими стандартами бухгалтерского учета и финансовой отчетности.

4.2. Кроме того, Общество готовит отчетность по международным стандартам финансовой отчетности и публикует такую отчетность в годовом отчете .

4.3. Финансовая отчетность сопровождается подробными примечаниями, позволяющими правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества.

4.4. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками Правления Общества, а также заключением аудитора Общества и Службой внутреннего аудита Общества.

#### **5. Структура собственности.**

Общество обеспечивает раскрытие информации о собственниках 10 % (десяти процентов) и более голосующих акций Общества.

## **Глава 9. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

### **1. Общие положения.**

1.1. Общество обеспечивает формирование структуры контрольно-ревизионных органов, позволяющих эффективно осуществлять контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества. В этих целях Общество для ежегодной проверки и подтверждения финансовой отчетности привлекает внешних аудиторов, не связанных имущественными интересами с Обществом.

1.2. Аудит соответствующей финансовой отчетности в обязательном порядке проводится в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и международными стандартами финансовой отчетности.

1.3. Общество обеспечивает раскрытие информации о результатах работы внешних аудиторов Общества с учетом положений внутренних правил Общества, регулирующих порядку раскрытия конфиденциальной и инсайдерской информации.

### **2. Служба внутреннего аудита.**

2.1. В целях проведения постоянного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества может быть создана служба внутреннего аудита, которая осуществляет квартальную проверку финансово-хозяйственной деятельностью Общества. При этом максимальная длительность ежеквартальных проверок составляет 15 (рабочих) дней.

2.2. Все другие организационные вопросы проведения проверок, определения лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются на заседаниях службы внутреннего аудита Общества.

2.3. Решения на заседаниях службы внутреннего аудита принимаются простым большинством голосов ее членов, принимающих участие в заседании.

2.4. Общество обеспечивает участие представителей службы внутреннего аудита в работе Общих собраний акционеров. В целях контроля эффективности аудита, а также обеспечения независимости и объективности внешних аудиторов Совет директоров формирует постоянно действующий комитет по аудиту.

### **3. Внешний аудит.**

3.1. Для независимой проверки финансовой отчетности, Общество привлекает внешний аудит.

3.2. Внешним аудитором Общества является признанная независимая аудиторская фирма. Под независимостью аудитора понимается его независимость от Общества, его руководства и акционеров.

3.3. Внешний аудитор Общества выбирается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

## **Глава 10. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА.**

### **1. Стратегия и принципы Общества в области дивидендной политики.**

1.1. Размер суммы выплаты дивидендов по всем акциям Общества определяется из чистого дохода Общества после осуществления всех расчетов потребности Общества в формировании собственных финансовых ресурсов, обеспечивающих в полной мере реализацию производственной деятельности и перспективных инвестиционных проектов Общества.

1.2. Дивиденды являются неотъемлемой частью существования и успешного развития Общества. Оптимизация дивидендной политики, наряду с улучшением финансового состояния, является одним из ключевых моментов общей финансовой стратегии развития Общества.

1.3. Дивиденды выплачиваются только при наличии достаточного чистого дохода на основании финансовой отчетности Общества за отчетный год, подтвержденной аудиторской организацией, избранной Общим собранием акционеров.

1.4. Основной целью дивидендной политики является содействие росту благосостояния своих акционеров путем обеспечения:

- высокого уровня дивидендов по акциям Общества;
- соблюдения прав акционеров на гарантированное получение дивидендов по привилегированным акциям Общества;
- создания необходимых условий для своевременного и полного получения акционерами дивидендов.

### **2. Порядок выплаты дивидендов по акциям Общества.**

2.1. Решение о выплате дивидендов по простым акциям по итогам года принимается годовым Общим собранием акционеров при наличии у Общества чистого дохода, в размере, позволяющем осуществить такую выплату дивидендов.

Решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества принимается Общим собранием акционеров Общества простым большинством голосов от общего числа голосующих акций Общества, участвующих в голосовании.

2.2. Размер дивидендов, начисляемых по привилегированным акциям, не может быть меньше размера дивидендов, начисляемых по простым акциям. До момента полной выплаты причитающихся дивидендов владельцам привилегированных акций, выплата дивидендов по простым акциям не производится.

2.3. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены или были выкуплены самим Обществом, а также, если судом или Общим собранием акционеров общества принято решение о его ликвидации. Дивиденды начисляются и выплачиваются только по полностью оплаченным акциям.

2.4. Размер дивидендов в расчете на одну простую акцию определяется Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

2.5. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды.

2.6. Выплата дивидендов акционерам – физическим лицам производится наличными в кассе Общества, а также может производиться в безналичной форме по их заявлению. Выплата дивидендов акционерам – юридическим лицам производится в безналичной форме, перечислением на расчетный счет акционера, указанный в системе реестров держателей акций Общества. Начало выплаты дивидендов акционерам по итогам года

осуществляется не позднее, чем через 2 (два) месяца после утверждения Общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов.

2.7. Решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества по итогам года принимаются Общим собранием акционеров Общества. Выплата дивидендов по итогам кварталов может осуществляться по решению Совета директоров. Общее собрание акционеров и Совет директоров вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям общества с обязательным опубликованием его в средствах массовой информации в течение 10 (десяти) дней со дня принятия решения. В течение 10 (десяти) дней со дня принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям общества оно должно быть опубликовано в средствах массовой информации и содержать следующие сведения:

- наименование, местонахождение, банковские и иные реквизиты Общества;
- период, за который выплачиваются дивиденды;
- размер дивиденда в расчете на одну простую акцию;
- дату начала выплаты дивидендов;
- порядок и форму выплаты дивидендов.

2.8. Список акционеров, имеющих право получения дивидендов, должен быть составлен на дату, предшествующую дате начала выплаты дивидендов.

2.9. Не допускается выплата дивидендов по простым и привилегированным акциям Общества:

- при отрицательном размере собственного капитала или если размер собственного капитала общества станет отрицательным в результате выплаты дивидендов по его акциям;
- если Общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о банкротстве либо указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов по его акциям.

2.10. По неполученным акционерами дивидендам проценты не начисляются.

## **Глава 11. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА.**

### **1. Общие положения.**

Общество обеспечивает строгое исполнение законодательства о труде в сфере охраны труда и здоровья работников, оплаты труда, обеспечения социальной защиты.

### **2. Гарантии, заверения и права.**

2.1. Общество предоставляет каждому работнику равные возможности в реализации своих трудовых прав. Никто не может быть ограничен в трудовых правах или получать какие-либо преимущества в их реализации в зависимости от пола, возраста, расы, национальности, языка, имущественного и должностного положения, места жительства, отношения к религии, убеждений, принадлежности к гражданству, общественным объединениям, а также других обстоятельств, не связанных с деловыми качествами работника и результатами его труда.

2.2. Одним из приоритетов в деятельности Общества является организация обучения и повышения квалификации сотрудников.

2.3. Общество следует принципу сохранения рабочих мест и улучшения условий труда.

2.4. Общество предоставляет условия труда, отвечающие требованиям безопасности и гигиены.

2.5. Каждый работник Общества имеет право на возмещение вреда, причиненного его здоровью или имуществу в связи с исполнением им трудовых обязанностей.

2.6. Общество гарантирует право работникам на добровольное членство в профессиональных союзах или других общественных объединениях, если иное не предусмотрено законодательными актами Республики Казахстан.

2.7. Общество максимально стимулирует процесс создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе.

## **Глава 12. ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ПОЛИТИКА.**

### **1. Общие положения.**

Современное развитие деловой активности в мире характеризуется ростом значимости вопросов охраны окружающей среды. Принимая во внимание то, что предметом основной деятельности Общества является производство и реализация цветных и легких металлов, а также попутной продукции, состояние дел в области охраны окружающей среды становится актуальным критерием в оценке деятельности Общества.

### **2. Принципы экологической политики.**

Охрана окружающей среды Обществом осуществляется на основе соблюдения следующих основных принципов:

- 2.1. приоритета охраны жизни и здоровья человека, сохранения и восстановления окружающей среды, благоприятной для жизни, труда и отдыха населения;
- 2.2. сбалансированного решения социально-экономических задач и проблем окружающей среды в целях удовлетворения потребностей нынешнего и будущих поколений людей в здоровой и благоприятной окружающей среде;
- 2.3. рационального использования и воспроизводства природных ресурсов;
- 2.4. обеспечения сохранения биологического разнообразия и объектов окружающей среды, имеющих особое экологическое, научное и культурное значение;
- 2.5. предотвращения нанесения ущерба окружающей среде, оценки возможного воздействия на окружающую среду;
- 2.6. максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде.

## **ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.**

Настоящий Кодекс принимается Общим собранием акционеров Общества, разработанный с учетом международного опыта в отношении вопросов корпоративного управления, принципов корпоративного управления ОЭСР, рекомендаций Национального банка Республики Казахстан по применению принципов корпоративного управления казахстанскими акционерными обществами и Кодекса корпоративного управления одобренного Советом Эмитентов Республики Казахстан.

Для следования принятым в настоящем Кодексе положениям Общество намерено разработать и принять внутренние документы, направленные на детализацию некоторых положений и применение принципов корпоративного управления, раскрытых в данном Кодексе.

Настоящий Кодекс может быть изменен или дополнен по решению Общего собрания акционеров Общества.

Органы управления и работники Общества принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его в Обществе.